



REPUBLICA MOLDOVA
CONSILIUL RAIONAL UNGHENI



PREȘEDINTELE RAIONULUI UNGHENI

DISPOZIȚIE

Nr 41-02/1-5

din 21.03 2023

Cu privire la efectuarea misiunii de audit

În temeiul art. 53 al. 1) lit. b), lit. lit. j-k, 54 al. 1) al Legii Nr. 436 din 28.12.2006 cu privire la administrația publică locală; art. 20 lit. c), art. 21 lit. lit. b-d), art. art. 23-25 al Legii Nr. 229 din 23.09.2010 privind controlul financiar public intern; Legii contabilității Nr. 113 din 27.04.2007; Ordinului Ministerului Finanțelor Nr.113 din 12.10.2012 privind aprobarea Standardelor Naționale de Audit Intern; Ordinului Ministerului Finanțelor Nr. 105 din 15.07.2013 privind aprobarea Normelor Metodologice de Audit în Sectorul Public; Regulamentul de activitate al IMSP CS Mănoilești; În scopul realizării Planului anual de activitate al Unității de audit public intern, pentru anul 2023, aprobat la data de 17.01.2023, Dispoziția Nr. 32-02/3-2 din 20.01.2023,

DISPUN :

1. De a efectua misiunea de audit intern cu titlul „Evaluarea prin prisma CIM a procesului de inventariere în cadrul IMSP CS Mănoilești”, în scopul identificării rezervelor de perfecționare a procesului și stabilirii nivelului de implementare a sistemului de control intern managerial.

2. Dna Larisa Racoviță, auditor intern principal, Aparatului președintelui raionului, va efectua misiunea de audit intern în cadrul IMSP CS Mănoilești, în perioada 21.03.2023 până la 05.05.2023.

3. Controlul privind executarea misiunii în termenii stabiliți și conform cadrului legal în vigoare este pusă în sarcina dnei Larisa Racoviță, auditor intern principal.

4. Angajații IMSP CS Mănoilești, vor coopera activ și vor prezenta auditorului intern principal informația și materialele solicitate.

5. Proiectul raportului de audit va fi prezentat pe data de 02.05.2023 dl Petru Șontea, șeful IMSP CS Mănoilești, care în termen de 3 zile lucrătoare va înainta auditorului intern principal explicațiile și propunerile la proiectul raportului de audit.

6. Raportul de audit va fi prezentat președintelui raionului Ungheni pe data 05.05.2023.

7. Dl Petru Șontea, șeful IMSP CS Mănoilești, va asigura:

- elaborarea planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor expuse în raportul de audit;

- implementarea planului de acțiuni;

- informarea președintelui raionului Ungheni și a auditorului intern principal despre implementarea recomandărilor conform planului de acțiuni.

8. Prezenta dispoziție poate fi contestată cu cerere prealabilă, adresată Președintelui raionului Ungheni, în termen de 30 zile de la comunicare, potrivit Codului Administrativ al Republicii Moldova.

9. Controlul asupra executării prezentei dispoziții mi-1 asum.

Vicereședinte



Vasile LUPU

Contrasemnează:

Șefa Secției Juridice și Resurse Umane

Valentina PASCARU